

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

ACTA No. 04			
Proceso: Auditoría IDEXUD 2020			
Unidad Académica y/o Administrativa: oficina asesora de planeación y control			Hora de Inicio: 8:30
Motivo y/o Evento: reunión de seguimiento informe de avance			Hora de finalización: 10:00
Lugar: oficina asesora de planeación y control			Fecha: 19 de febrero de 2020
Participantes	Nombre	Cargo	Firma
	Hernán Juan Carlos Mora Suárez	Gerente General	
	Yadira Castro	Gerente Nacional	
	Luz Diana Bermúdez	Auditora Senior	
	Milena Isabel Rubiano	Asesora de Rectoría	
	Carlos Ramón Bernal Echeverry	Director OAPC	
	Claudia Del Pilar Moreno Sánchez	Articuladora de Proyecto	
Elaboró: Pilar Moreno		Visto Bueno del Acta: 	

OBJETIVO:

Realizar reunión de seguimiento de informe de avance con el fin de tener un contexto de los avances de la auditoria

ORDEN DEL DÍA:

1. PRESENTACIÓN DEL INFORME DE AVANCE
2. ESTADO DE LA INFORMACION
3. RIESGOS PARA EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA
4. REVISION HOJAS DE VIDA

DESARROLLO:

1. PRESENTACIÓN DEL INFORME DE AVANCE

Se realiza la presentación que contiene los avances, mediante el cronograma se realiza la presentación por actividades semanales.

Este documento es propiedad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas. Prohibida su reproducción por cualquier medio, sin previa autorización.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

2. ESTADO DE LA INFORMACIÓN

Como parte de los compromisos pactados en la reunión del 04 de febrero, se realizaron las reuniones con los responsables de los procesos de acuerdo con el desarrollo de la fase de entendimiento y el cronograma presentado al IDEXUD con programación hasta el día 14 de febrero. La auditoría se encuentra en una etapa de comprobación de los procesos, evaluando su funcionamiento y monitoreo constante. Las reuniones con las áreas de jurídica y contabilidad fueron desarrolladas de acuerdo con los compromisos del acta anterior.

Respecto a la auditoría legal y financiera de los proyectos, no se ha podido revisar el primer convenio completo. Con respecto a la inspección física de cada convenio, el avance ha sido del 0% teniendo en cuenta la falta de información.

La presentación del cronograma en Project permite realizar un seguimiento más detallado de las actividades a desarrollar, sin embargo, teniendo en cuenta la información del equipo auditor no sería viable que se desarrolle el cronograma en este programa, para este tipo de proyectos. Por solicitud del supervisor de la orden se solicita a KRESTON realizar una presentación simulando la presentación por Project donde se detallen las actividades por barras y tiempos.

De acuerdo con los tiempos de entrega de información que realiza el IDEXUD, se debe realizar la trazabilidad y seguimiento por parte del supervisor. La Universidad debe realizar las gestiones respectivas para asegurar la completitud en la entrega de la información. Se espera que, en la primera sesión del Comité Técnico de seguimiento, se puedan tomar las decisiones y acciones respectivas, teniendo en cuenta que para el buen desarrollo de la auditoría se requiere tener fechas concretas en la entrega de información y dejar constancia mediante actas de recibido.

KRESTON realizará una reunión interna entre su equipo de trabajo, para establecer las fechas máximas de entrega de la información que compete a los años 2012 al 2015, de acuerdo con la planeación y la metodología propuesta y que no afecte al cronograma general propuesto con el fin de que el IDEXUD disponga de un personal para depurar la información y entregarla. Por lo anterior el supervisor de la orden solicita que en la reunión del comité asista el director del IDEXUD y el funcionario que maneja el archivo.

La entrega incompleta de la información está ocasionando que se presente un retraso en el orden de los entregables, ya que para la entrega del informe del segundo entregable que incluye la revisión financiera y jurídica de convenios y contratos correspondientes a los años 2012 al 2015, se requiere tener la revisión de las carpetas con la documentación completa y en orden. Lo cual representa un problema de flujo de caja fuerte para el contratista. Dado lo anterior, se propone realizar la consulta al área jurídica sobre la posibilidad de realizar la modificación al contrato 1855, o exponer la propuesta de mitigación del riesgo ante el Comité Técnico de Apoyo al Seguimiento, justificando este OTRO SI, en el sentido de ir avanzando en la ejecución del contrato y teniendo en cuenta el plazo corto de la auditoría se requiere la modificación de las fechas del entregable para optimizar los tiempos en pro de obtener la información inmediata.

3. RIESGOS PARA EL DESARROLLO DE LA AUDITORIA

Dentro de la matriz de riesgos se evidencian más importancia los siguientes:

Este documento es propiedad de la Universidad Distrital Francisco José de Caldas. Prohibida su reproducción por cualquier medio, sin previa autorización.

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 Sistema Integrado de Gestión
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

- Demora excesiva en los tiempos de entrega de la información.
- Alta rotación de personal, que no tiene más de un año vinculada al IDEXUD
- Falta de gestión documental
- Disponibilidad de la información
- La información que reposa en el SIDEXUD está desactualizada, no es una fuente de información que sea confiable ya que no está actualizada.

El grupo auditor puede organizarse de acuerdo con la disponibilidad de la información para lo cual se debe tener la certeza de que la información que suministre el IDEXUD de los años 2015 al 2018 si este completa

Se debe exponer ante el Comité Técnico de Seguimiento y con el fin de tener la certeza que información se tiene completa y depurada tanto física como digital. Para generar compromisos de entrega de la información, por parte del IDEXUD.

Los informes de contraloría y de control interno, pueden servir como insumo al desarrollo de esta auditoría para lo cual se podrían compartir al grupo auditor para tener un concepto y una línea de las auditorías y controles que se han realizados al IDEXUD.

Para el trámite del primer entregable se acepta el cronograma inicial entregado, pero se ajustará dados los factores de riesgos presentados en esta reunión y teniendo en cuenta las nuevas fechas propuestas por KRESTON para la entrega de la información de los años 2012 al 2015; sin embargo, los demás documentos fueron recibidos y aprobados por el supervisor, por lo cual se aprueba la radicación de los documentos correspondientes al primer pago por el 20% del contrato.

REVISION HOJAS DE VIDA

Se realizó la revisión a la carpeta de las hojas de vida del equipo auditor, en esta reunión se recibe carpeta con documentación complementaria a la carpeta inicial como el formato de confidencialidad. Una vez revisados los documentos serán presentados en la primera sesión del Comité Técnico de Seguimiento. Se aclara que las aprobaciones de las hojas de vida no están sujetas a ningún pago y corresponden a lo estipulado en el pliego de condiciones.

COMPROMISOS		
Actividad/Tarea	Líder/Responsable	Fecha de Cumplimiento
Cambio de cronograma con las fechas máximas de entrega de la información que compete a los años 2012 al 2015	KRESTON	15 DIAS
Consulta al área jurídica y al Comité Técnico sobre la modificación al contrato 1855.	SUPERVISION OPS	Próxima reunión del Comité

 UNIVERSIDAD DISTRITAL FRANCISCO JOSÉ DE CALDAS	FORMATO: ACTA DE REUNIÓN	Código: GI-FR-010	 SIGUD <small>Sistema Integrado de Gestión</small>
	Macroproceso: Direccionamiento Estratégico	Versión: 03	
	Proceso: Gestión Integrada	Fecha de Aprobación: 21/03/2017	

Entregar los documentos de cumplimiento para del primer pago.	KRESTON	1 Semana
Convocar de manera inmediata al comité invitando a los miembros de KRESTON como	ARTICULADOR PROYECTO	1 Semana
Presentar la metodología, plan de trabajo e informe de avance de la auditoria en la reunión del Comité Técnico de apoyo al seguimiento.	KRESTON	1 Semana